اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي ابن سيناي انديمشک	سرمایه ثبت شده: 26,991,000
نماد: شخلیج فارس38	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پتروشيمي ابن سيناي انديمشک

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت پتروشيمي ابن سيناي انديمشک (سهامي خاص) - قبل از مرحله بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 25 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ
كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي
توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا
توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پتروشيمي ابن سيناي انديمشک (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدورگزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود،كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده-كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي
مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني
مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پتروشيمي ابن سيناي انديمشک (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. سرفصل دارايي هاي ثابت موضوع يادداشت توضيحي 4-7 مربوط به مخارج دارايي در جريان تكميل طرح توليد اتيلين اكساييد خالص و محصولات پايين دستي آن در شهرستان انديمشک (يادداشت توضيحي4-1) مي باشد كه عمليات ساخت آن از سال 1398 آغاز و پيش بيني شده در پايان سال 1405 به بهره برداري برسد. همچنين طبق آخرين پيش بيني هاي انجام شده در تير ماه سال 1403 توسط شركت مهندسي صنعتي فهامه، كليه مخارج طرح بمبلغ 395ر145 ميليارد ريال (معادل 526 ميليون يورو) برآورد گرديده در حالي كه تا تاريخ صورت وضعيت مالي 24/64 درصد (سال مالي قبل 6/01 درصد) پيشرفت فيزيكي داشته است. با توجه به مراتب فوق و پيش بيني تكميل طرح در پايان سال 1405 لزوم برنامه ريزي و اتخاذ راهكارهاي موثر در جهت تسريع در انجام پروژه و دسترسي به منابع مالي لازم را در جهت حفظ توجيهات اقتصادي و كاهش ريسک سرمايه گذاري طرح خاطرنشان مي سازد.

6. ساير دريافتني‌ها (يادداشت توضيحي 4-10) شامل مبلغ 4ر645 ميليارد ريال اعتبار ماليات بر ارزش افزوده مي‌باشد كه پذيرش آن موكول به رسيدگي و اعلام نظر قطعي از سوي مسئولين مالياتي مي‌باشد.

7. بشرح يادداشت توضيحي 2-7، دارايي هاي در جريان تكميل طبق قرارداد بيمه مسئوليت جامع پروژه بمبلغ 20 ميليون يورو توسط پيمانكار تحت پوشش بيمه اي قرار دارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام تصويبي سال‌هاي 1401 و 1402 ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب، رعايت نگرديده است.
9. تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام مورخ 18 ارديبهشت 1403 علاوه بر مواردي كه مجددا در بندهاي 8 و 12 اين گزارش درج گرديده در خصوص اخذ مجوزات زيست محيطي از مراجع مربوطه به نتيجه نرسيده است.
10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 23، بعنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت از طريق صورتهاي مالي مورد رسيدگي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري صورت پذيرفته و ضمن توجه به مبالغ دريافتي از سهامدار عمده در چارچوب روابط خاص فيمابين، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
11. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
12. به شرح يادداشت توضيحي 1-7 طبق صورتجلسه تخصيص تنظيم شده، 90 هكتار از اراضي ملي، زمين از طرف فرمانداري شهرستان انديمشک بابت اجراي پروژه در سال 1397 به شركت تخصيص داده شده كه در اين رابطه توجه مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام را به اهميت انعقاد قرارداد در خصوص زمين ياد شده جهت مشخص شدن تعهدات و مسئوليت هاي طرفين و پيشگيري از مشكلات آتي جلب مي‌نمايد.

17تير1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آزموده كاران	[Amirhosein Abdolmaleki [Sign	861452	1404/04/17 16:29:09
مدير موسسه آزموده كاران	Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [[Sign	800119	1404/04/17 16:36:26

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۷۷,۹۴۶)	(۷۴,۶۶۶)	(۲۷۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۷۷,۹۴۶)	(۷۴,۶۶۶)	(۲۷۲)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷,۳۲۶,۸۰۹	۲۷,۹۷۷,۳۲۲	۳۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۷,۰۴۸,۸۶۳	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۳۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۷,۰۴۸,۸۶۳	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۳۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۷,۰۴۸,۸۶۳	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۳۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۳۷۳	۱,۰۳۴	۳۳
سرمایه	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۷,۰۴۸,۸۶۳	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳۷,۰۴۸,۸۶۳	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۳۳
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۳,۵۱۹,۸۹۰	۲۷,۸۶۶,۹۵۲	۲,۱۸۹,۹۸۴	۲۰۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۶۷۷,۳۸۹	۱,۳۸۱,۶۶۳	۱,۲۳۲,۱۸۵	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۲,۶۶۱,۶۴۴	۲۲,۶۶۰,۹۴۵	۲۲,۶۵۹,۳۴۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰۷,۸۵۸,۹۲۳	۵۱,۹۰۹,۵۶۰	۲۶,۰۸۱,۵۱۲	۱۰۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۲,۵۷۸,۱۶۰	۲۸,۴۴۲,۴۷۵	۲۸,۵۴۹,۰۵۹	۵۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۳۵۲,۲۳۳	۸۸۳,۴۹۶	۴۰۳,۸۹۵	۵۳
	۴۳,۹۳۰,۳۹۳	۲۹,۳۲۵,۹۷۱	۲۸,۹۵۲,۹۵۴	۵۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۳,۹۳۰,۳۹۳	۲۹,۳۲۵,۹۷۱	۲۸,۹۵۲,۹۵۴	۵۰
جمع دارايي‌ها	۱۵۱,۷۸۹,۳۱۶	۸۱,۲۳۵,۵۳۱	۵۵,۰۳۴,۴۶۶	۸۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۶۹۹,۱۰۰	۲,۶۹۹,۱۰۰	۱,۳۵۰,۵۲۵	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۲,۰۱۱,۷۲۹	۲۶,۵۵۵,۶۶۶	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۵۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۱,۷۰۱,۸۲۹	۵۶,۲۴۵,۷۶۶	۵۴,۳۶۲,۴۳۳	۲۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۲۴۴,۴۰۱	۴,۳۹۳,۲۸۶	۴۲۱,۴۸۹	(۴۹)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۷۸۴	۳,۴۲۶	۲,۲۰۱	۳۹۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۲۶۱,۱۸۵	۴,۳۹۶,۷۱۲	۴۲۳,۶۹۰	(۴۹)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۰,۰۰۷,۲۴۶	۶,۰۱۹,۴۶۷	۲۱۹,۴۹۸	۵۶۵
مالیات پرداختنی	۰	۰	۲۸,۸۴۵	۰
سود سهام پرداختنی	۳۵,۶۱۲,۱۲۴	۱۴,۰۱۹,۳۲۴	۰	۱۵۴
تسهیلات مالی	۲,۲۰۶,۹۳۲	۵۵۴,۲۶۲	۰	۲۹۸
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷۷,۸۲۶,۳۰۲	۲۰,۵۹۳,۰۵۳	۲۴۸,۳۴۳	۲۷۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷۷,۸۲۶,۳۰۲	۲۰,۵۹۳,۰۵۳	۲۴۸,۳۴۳	۲۷۸
جمع بدهی‌ها	۸۰,۰۸۷,۴۸۷	۲۴,۹۸۹,۷۶۵	۶۷۲,۰۳۳	۲۲۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵۱,۷۸۹,۳۱۶	۸۱,۲۳۵,۵۳۱	۵۵,۰۳۴,۴۶۶	۸۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰,۵۲۵	۰	۰	۰	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۰	۵۴,۳۶۲,۴۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰,۵۲۵	۰	۰	۰	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۰	۵۴,۳۶۲,۴۳۳

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۷,۹۰۲,۶۵۶		۲۷,۹۰۲,۶۵۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶
سود سهام مصوب									(۲۶,۰۱۹,۳۲۳)		(۲۶,۰۱۹,۳۲۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰							۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۳۴۸,۵۷۵				(۱,۳۴۸,۵۷۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۵۵۵,۶۶۶	۰	۵۶,۲۴۵,۷۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۷,۰۴۸,۸۶۳		۳۷,۰۴۸,۸۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۴۸,۸۶۳	۰	۳۷,۰۴۸,۸۶۳
سود سهام مصوب									(۲۱,۵۹۲,۸۰۰)		(۲۱,۵۹۲,۸۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۴۲,۰۱۱,۷۲۹	۰	۷۱,۷۰۱,۸۲۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۲۹۳,۷۵۲)	(۳۵۶,۷۲۸)	۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۳۸,۸۴۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۹۳,۷۵۲)	(۳۸۵,۵۷۳)	۲۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۹,۶۸۱,۲۸۶)	(۲۰,۰۶۵,۳۷۱)	(۴۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۹۸,۸۱۴)	(۱۴۸,۵۱۴)	(۱۰۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶۹۹)	(۵۰۰)	(۴۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲۷,۶۸۷,۰۷۲	۲۶,۸۹۴,۶۷۱	۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۴۶,۲۶۲	۲۹۱,۵۶۸	(۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۱۴۷,۴۶۵)	۶,۹۷۱,۸۵۴	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۴۴۱,۲۱۷)	۶,۵۸۶,۲۸۱	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴,۵۳۰,۰۰۰	۶,۴۵۸,۳۸۴	(۳۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۴۸,۴۸۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۲۷۱,۵۶۰)	(۵۶۵,۰۶۴)	(۱۲۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۹۰۹,۹۵۴	(۶,۱۰۶,۶۸۰)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۴۶۸,۷۳۷	۴۷۹,۶۰۱	(۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۸۳,۴۹۶	۴۰۳,۸۹۵	۱۱۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۵۲,۲۳۳	۸۸۳,۴۹۶	۵۳
معاملات غيرنقدي	۱,۰۹۳,۸۳۱	۴,۳۵۸,۹۷۹	(۷۵)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	جهانگير علي عبدي زاده	جهانگير علي عبدي زاده	1971412457	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت صنعتي	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	اردلان صداقت زاده	اردلان صداقت زاده	3520803704	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	رحيم محمدي مهر	رحيم محمدي مهر	1930669399	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	سيدستار ماندگار	سيدستار ماندگار	4250999882	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي HSE	بله
مبين انرژي خليج فارس	مبين انرژي خليج فارس	10320055865	عباس بهاروند	عباس بهاروند	1289025096	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله
مصطفي حيدريان	مصطفي حيدريان	4968991983	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	کارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله